



# **LM COMÉRCIO DE MATERIAIS E CONSTRUÇÃO LTDA.**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0627543-74.2019.804.0001

## **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

16º Relatório Mensal de Atividades

Competências: fevereiro de 2024.

## ÍNDICE



### Aspectos jurídicos

Cronograma processual  
Últimos Eventos Relevantes



### Operação

Estrutura Societária  
Operação



### Funcionários



### Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa  
Balanço patrimonial  
Demonstração do resultado do exercício  
Índices de liquidez



### Endividamento

Passivo total  
Passivo extraconcursal



### Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



### Proposta de Pagamento



# INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **LM Comércio de Materiais e Construção LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

**O prazo para envio das informações contábeis é o dia 20 do mês subsequente ao encerramento da competência.** A partir do recebimento, a administração judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta administração judicial recebeu as demonstrações financeiras de fevereiro/2024, com atraso, em 09/04/2024. Os questionamentos enviados em 18/04/2024, foram respondidos de maneira parcial em 18/04/2024.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente via e-mail [breno@dantascestaro.adv.br](mailto:breno@dantascestaro.adv.br)



 **03/06/2019** - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial.

 **19/07/2019** - Deferimento do processamento da recuperação judicial.

 **10/12/2019** – Publicação do 1º edital pelo devedor.

 **30/01/2020** – Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências à Administração Judicial.

 **27/11/2020** - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no Diário Oficial.

 **11/02/2021** – Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ.

 **27/11/2020** – Publicação do edital pelo AJ – 2º Edital.

 **11/12/2020** – Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo.

 Publicação do edital de convocação para votação do PRJ – AGC.

 AGC 1ª - Convocação.

 AGC 2ª - Convocação.

 Homologação do PRJ.

 Fim do prazo da recuperação judicial se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ em 2 anos.

 Fim do prazo da recuperação judicial, conforme novo plano de recuperação judicial.



# EVENTOS RELEVANTES

Fls.  
1228

Despacho intimando o administrador judicial para apresentar novas datas para a realização da assembleia geral de credores.

Fls.  
1231

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de janeiro a dezembro de 2022.

Fls.  
1252-1254

Petição do administrador judicial apresentando novas datas para a realização da assembleia geral de credores.

Fls.  
1306-1308

Comunicação de cessão de crédito realizada entre Itaú Unibanco S.A. e Montblanc Participações S.A.

Fls.  
1325-1338

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de março a junho de 2023.

Fls.  
1353-1369

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de julho a setembro de 2023.

Fls.  
1412-1434

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de outubro a novembro de 2023.





# OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 1989, a LM Comércio de Materiais e Construção LTDA, atua no ramo do comércio de insumos para construção civil, em especial cimentos e argamassas. A empresa possui sede Rua Tambaqui, nº 457, Lote: 1.13, CEP: 69.075-210, Distrito Industrial, Manaus – AM.



## Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

- 14/02/2022 – Alteração de atividades econômicas (principal e secundária); alteração de sócio administrador e consolidação de contrato/estatuto.
- 20/04/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e saída de sócio/administrador.
- 20/06/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e entrada de sócio/administrador.
- 22/06/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e saída de sócio/administrador. (Maria Eugenia Iturri Chavez)





# OPERAÇÃO

A LM Comércio de Materiais e Construção LTDA, atua no ramo de comércio e transporte de insumos para construção como cimento e argamassa.



## Setor de Indústria, Comércio e Prestação de Serviços.

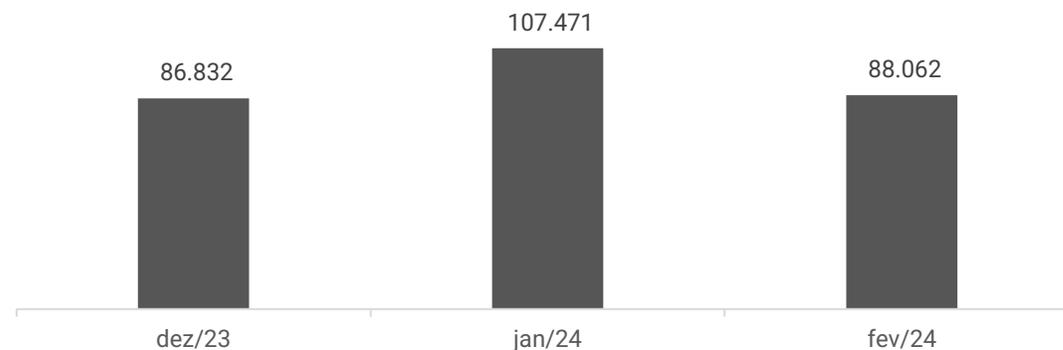
**Mix de Mercadorias / Serviços:** comercialização e transporte de cimento. Ainda, possui o aluguel parcial do galpão para duas empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto.

**Melhor Período de Vendas:** entre janeiro e setembro, pois de outubro a dezembro há forte estiagem do Rio Amazonas, prejudicando o abastecimento do estoque. Destaca-se que as vendas estão diretamente ligadas ao mercado da construção civil e a fabricação própria do cimento.

**Estoques:** compreende, unicamente, mercadorias para revenda (R\$ 59.519,96) que não corresponde a realidade, segundo explicado pela recuperanda. A empresa sustentou que não faz gestão do estoque, pois as mercadorias são compradas e vendidas por meio de contêineres e a perda é mínima.

**Volume de Faturamento:** o ano de 2024, acumula um volume de receitas de R\$ 195,5 mil, até fevereiro. No momento, a empresa não está produzindo cimento, apenas comercializando, além de realizar o transporte de cimento de Manaus/AM para Boa Vista/RR. A média é de 20 a 25 viagens no mês, com valor que gira em torno de R\$ 25.000,00.

## Faturamento





# FUNCIONÁRIOS

Em 12/12/2023, durante visita técnica *in loco* pelo administrador judicial, a recuperanda afirmou que não possui funcionários CLT, apenas 18 funcionários em regime de diárias (sem registro) e 02 funcionários terceirizados, sendo 01 porteiro e 01 ensacador. Os cargos dos diaristas são distribuídos entre porteiros, motoristas, empilhadores, ensacadores e administrativo. No momento da visita, havia 03 funcionários exercendo atividades na empresa, sendo 01 porteiro e 02 colaboradores no administrativo. Conforme explicado, os demais estavam de férias coletivas, devido a estiagem que atingiu a região nos últimos meses e que deve retornar a normalidade em janeiro e fevereiro de 2024. Apesar de questionada, a recuperanda não esclareceu se os funcionários retornaram as atividades da empresa em fevereiro.

O passivo contempla saldo de indenizações trabalhistas (R\$ 40,1 mil), que permanece inalterada, desde janeiro de 2022. Nas contas de resultado, é possível identificar o desembolso com serviços profissionais no valor de R\$ 19,3 mil.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – Fluxo de Caixa

DFC Indireto	dez/23	jan/24	fev/24
<b>Atividade Operacional</b>			
Resultado do Exercício	-15.906	10.460	-7.531
<b>Resultado Ajustado</b>	<b>-15.906</b>	<b>10.460</b>	<b>-7.531</b>
Aumento ou redução de Impostos a recuperar	-	-	-
Aumento ou redução de Estoque	-	-	-
Aumento ou redução realizável a longo prazo	-	-	-
Aumento ou redução de Adiantamento a Sócios	-	-	-
Aumento ou redução de Fornecedores	-	-	-
Aumento ou redução de Impostos a recolher	-	-	-
Aumento ou redução de Obrigações Trabalhistas	-	-	-
Aumento ou redução de Adiantamentos de Clientes	-13.468	-4.779	1.372
<b>Caixa Proveniente das Operações</b>	<b>-29.373</b>	<b>5.680</b>	<b>-6.159</b>
<b>Atividade Investimento</b>			
Aumento ou redução de Imobilizado	-	-	-
<b>Caixa Proveniente dos Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Atividade Financiamento</b>			
Aumento ou redução de Empréstimos Bancários CP	-	-	-
Empréstimo e Financiamento LP	-	-	-
<b>Caixa Proveniente dos Financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Varição das Disponibilidades</b>	<b>-29.373</b>	<b>5.680</b>	<b>-6.159</b>
Disponibilidades no início do período	56.264	26.891	32.571
Disponibilidades no final do período	26.891	32.571	26.412

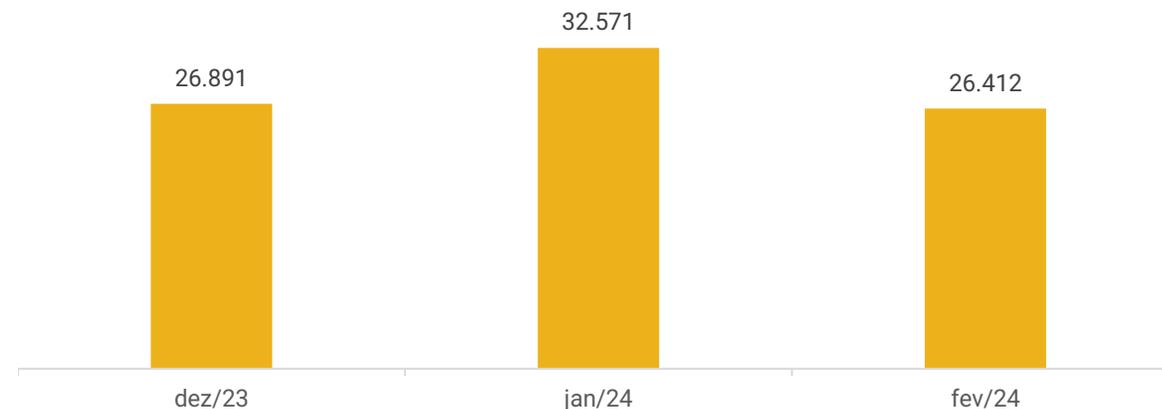
A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

**Atividade Operacional:** em fevereiro, o caixa operacional foi negativo em R\$ 6,1 mil, unicamente, pelo prejuízo do período (R\$ 7,5 mil). O fator positivo do mês, foi apenas pelos novos adiantamentos recebidos de clientes (R\$ 1,3 mil).

**Ao final de fevereiro, o valor disponível era de R\$ 26,4 mil, que confere com o apresentado em balancete. No entanto, a empresa não envia os extratos das disponibilidades, impedindo a conferência para validação do valor informado.**

**Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:**

## Disponibilidades (R\$)





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	dez/23	jan/24	fev/24
<b>Ativo Circulante</b>	<b>86.438</b>	<b>92.119</b>	<b>85.960</b>
<b>Disponibilidades</b>	<b>26.891</b>	<b>32.571</b>	<b>26.412</b>
Banco conta movimento	88	68	9
Aplicações Financeiras	26.803	32.503	26.403
Impostos a recuperar	28	28	28
Estoque	59.520	59.520	59.520
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>2.013.436</b>	<b>2.013.436</b>	<b>2.013.436</b>
Realizável a longo prazo	26.436	26.436	26.436
Adiantamento a Sócios	7.000	7.000	7.000
Imobilizado	1.980.000	1.980.000	1.980.000
<b>Total do Ativo</b>	<b>2.099.874</b>	<b>2.105.555</b>	<b>2.099.396</b>
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>	<b>fev/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>4.263.373</b>	<b>4.258.594</b>	<b>4.259.966</b>
Fornecedores	491.312	491.312	491.312
Empréstimos Bancários	581.988	581.988	581.988
Impostos a Recolher	40.138	40.138	40.138
Adiantamentos de Clientes	3.149.936	3.145.157	3.146.528
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-2.163.499</b>	<b>-2.163.499</b>	<b>-2.163.499</b>
Capital Social	150.000	150.000	150.000
Lucro Acumulado	1.083.627	1.083.627	1.083.627
Prejuízo Acumulado	-3.397.126	-3.397.126	-3.397.126
<b>Total do Passivo</b>	<b>2.099.874</b>	<b>2.095.095</b>	<b>2.096.467</b>

**Estoque:** contempla mercadorias para revenda com saldo de R\$ 59,5 mil, sem movimentação em fevereiro. Destaca-se que o saldo contábil não reflete a realidade da empresa e não há gestão de inventário. De acordo com o relatado, as perdas são mínimas, já que o transporte é por meio de contêiners.

**Realizável a longo prazo:** refere-se, unicamente, a consórcio de R\$ 26.436,19 e engloba uma cota que havia ficado congelada pelo banco, conforme relatado pela empresa, sem maiores explicações.

**Adiantamento a sócios:** contempla saldo de adiantamento realizado ao sócio no valor de R\$ 7 mil e não apresentou variação no mês.

**Fornecedores:** compreende saldos junto a Melo Distribuidora de Peças (R\$ 163,9 mil), Galo da Serra Navegação Fluvial (R\$ 136,4 mil), Trairi Comércio de Derivados de Petróleo (R\$ 103,3 mil) e Madeforming Indústria de Plásticos Ltda. (R\$ 87,5 mil). Destaca-se que são credores arrolados na Recuperação Judicial, mas o valor disposto nas demonstrações é R\$ 1 milhão menor que o valor arrolado no processo, conforme exposto no tópico *Endividamento*, deste relatório mensal de atividades.

**Empréstimos bancários:** se refere ao montante de R\$ 581,9 mil do Bradesco Giro, que compõe a lista de credores da classe III do processo de Recuperação Judicial. Contudo, o valor contabilizado é R\$ 568,1 menor que o montante arrolado. A diferença não foi explicada pela Recuperanda e será alvo de questionamento na próxima competência.

**Adiantamento de clientes:** engloba adiantamentos recebidos dos clientes Fort Indústria e Comércio de Argamassa LTDA (R\$ 2 milhões), União Alimentos (R\$ 843,2 mil) e E.C de Iturri (R\$ 222,4 mil). A rubrica apresentou aumento de R\$ 1,3 mil, decorrente do recebimento antecipado do cliente União Alimentos LTDA (R\$ 16,6 mil).





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	dez/23	jan/24	fev/24	2024
<b>Receita Bruta</b>	<b>86.832</b>	<b>107.471</b>	<b>99.762</b>	<b>207.233</b>
Prestação de serviços	74.300	88.382	88.062	176.444
Alugueis	12.532	19.089	11.700	30.789
<b>Deduções das Vendas</b>	-	-	-	-
<b>Receita Líquida</b>	<b>86.832</b>	<b>107.471</b>	<b>99.762</b>	<b>207.233</b>
Custo de Mercadoria Vendida	-10.510	-3.317	-6.689	-10.005
<b>Lucro Bruto</b>	<b>76.322</b>	<b>104.154</b>	<b>93.074</b>	<b>197.228</b>
<i>Margem Bruta</i>	88%	97%	93%	190%
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-91.666</b>	<b>-93.033</b>	<b>-100.009</b>	<b>-193.042</b>
Despesas Operacionais	-86.157	-92.797	-99.743	-192.540
Despesas Tributárias	-5.509	-235	-266	-501
<b>Resultado Operacional</b>	<b>-15.344</b>	<b>11.121</b>	<b>-6.935</b>	<b>4.186</b>
<b>Ebitda</b>	<b>-15.344</b>	<b>11.121</b>	<b>-6.935</b>	<b>4.186</b>
<i>Margem Operacional</i>	-18%	10%	-7%	3%
<b>Lucro antes do Resultado Financeiro</b>	<b>-15.344</b>	<b>11.121</b>	<b>-6.935</b>	<b>4.186</b>
Receita Financeira	-	-	-	1
Despesa Financeira	-562	-662	-596	-1.258
<b>Lucro Líquido antes dos Impostos</b>	<b>-15.906</b>	<b>10.460</b>	<b>-7.531</b>	<b>2.929</b>
Provisão para IRPJ e CSLL	-	-	-	-
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>-15.906</b>	<b>10.460</b>	<b>-7.531</b>	<b>2.929</b>
<i>Margem Líquida</i>	-18%	10%	-8%	1%

**Receita:** o faturamento expôs redução de 7%, devido ao menor volume de prestação de serviços. Em outro momento, foi esclarecido que as oscilações ocorrem de acordo com as construções/reformas da região e estiagem do Rio Amazonas, que impacta na chegada de mercadorias. Destaca-se que a empresa também fatura com aluguel de galpão para duas empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. Contudo, os contratos de aluguel não foram encaminhados e será alvo de questionamento na próxima competência.

**Custos:** contempla, principalmente, energia elétrica (R\$ 3,3 mil), assistência médica e social (R\$ 2 mil) e auxílio alimentação (R\$ 700,00). Apresentou aumento de R\$ 3,3 mil, devido ao maior custo com energia elétrica e assistência médica e social. O motivo dos custos aumentarem, sendo que as receitas reduziram, não foi esclarecido pela recuperanda.

**Despesas operacionais:** compreende, em sua maior parte, despesa com veículos (R\$ 30 mil), manutenção, conservação e limpeza (R\$ 20,6 mil) e serviços profissionais (R\$ 19,3 mil). Apresentou acréscimo de 7%, motivado pelo maior gasto com veículos, combustível e manutenção, conservação e limpeza. O relatório razão não apresenta no histórico dos lançamentos, detalhes ou descrição das despesas, dificultando a análise pormenorizada.

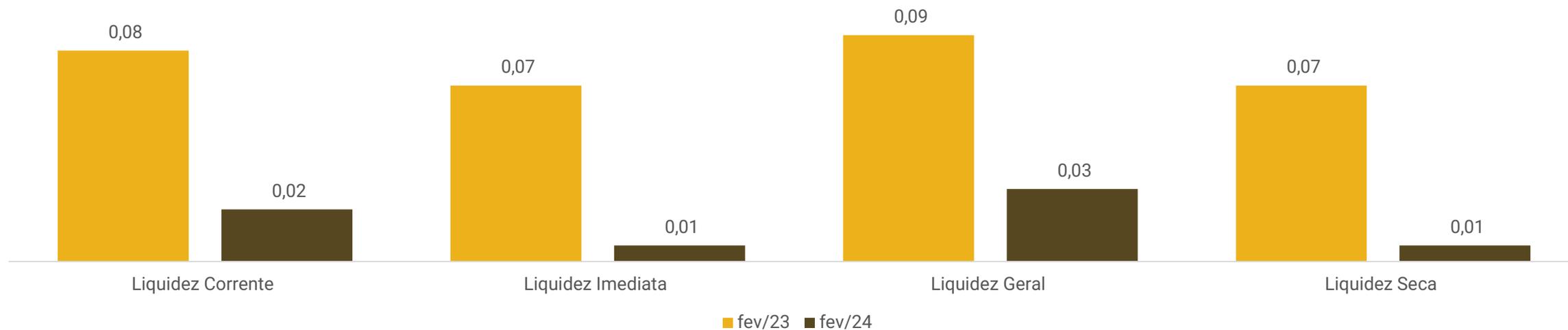
**Resultado financeiro:** o resultado financeiro foi negativo de R\$ 595,38, unicamente, pelas despesas bancárias.

**Resultado:** as receitas não foram suficientes para superar os custos e despesas operacionais, ocasionando um prejuízo de R\$ 7.530,84 em fevereiro. O ano de 2024 acumula resultados positivos de R\$ 2.929,00.





## Índices de Liquidez - LM Materiais de Construção



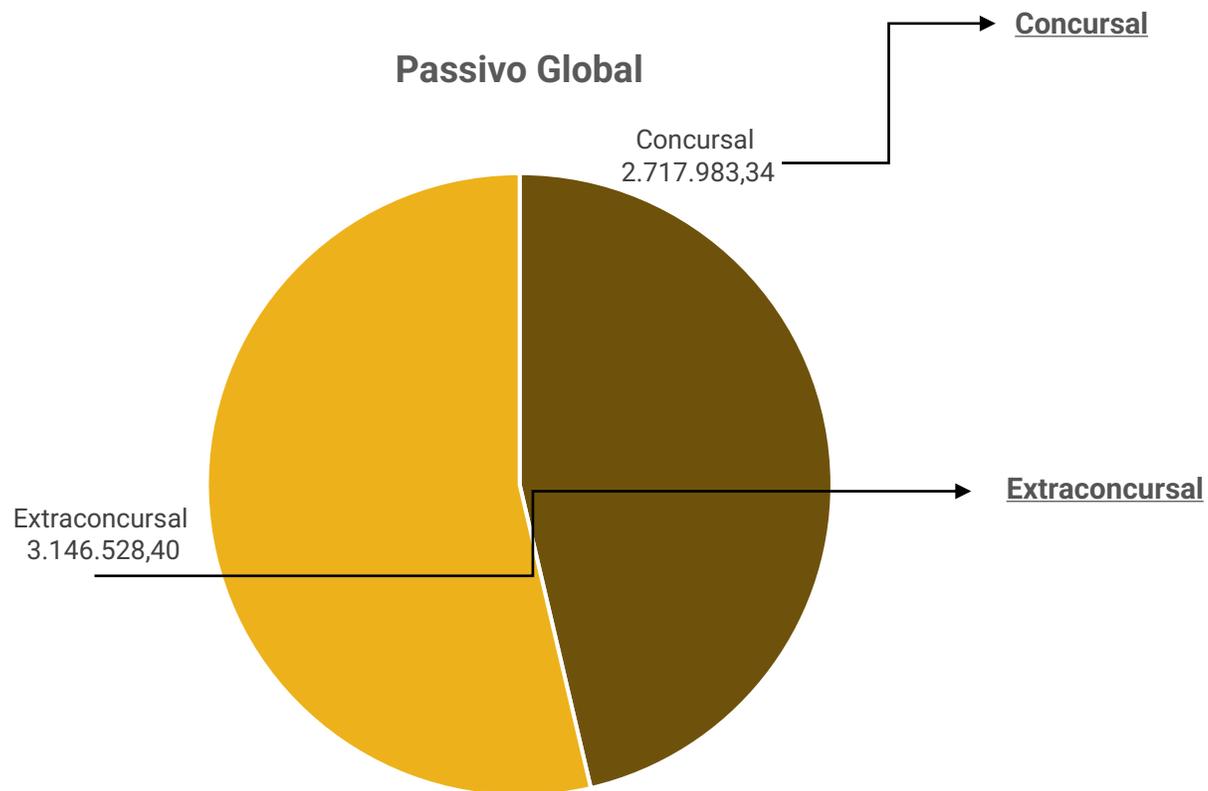
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados, os índices foram insuficientes em 2023 e 2024, indicando que não há capacidade de pagamento das obrigações do passivo com os recursos disponíveis, além de apresentar redução dos índices.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 5.864.511,74



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	6,67%	40.137,67	1,48%
Quirografário	9	60,00%	2.614.022,72	96,18%
ME/EPP	5	33,33%	63.822,95	2,35%
<b>Total</b>	<b>15</b>	<b>100%</b>	<b>2.717.983,34</b>	<b>100%</b>

O passivo extraconcurisal da recuperanda, em fevereiro de 2024, somou R\$ 3,1 milhões e compreende apenas adiantamentos de clientes.

A classe trabalhista confere com o exposto no balancete (R\$ 40.137,67). Contudo, os demais valores concursais apresentam divergência entre o valor arrolado na recuperação judicial (R\$ 2.677.845,67) para o saldo contábil (R\$ 1.073.299,51), sendo R\$ 1.604.546,16 menor nas demonstrações contábeis.



## Extraconcursal

Adiantamentos de Clientes



3.146.528,40

**Adiantamento de Clientes:** ao final de fevereiro, acumula saldos de R\$ 3,1 milhões dos clientes de Fort Ind. e Comercio de Argamassa (R\$ 2 milhões), União Alimentos (R\$ 843,2 mil) e E.C.de Iturri (R\$ 222,4 mil). O motivo pelo saldo expressivo não foi explicado pela recuperanda, assim como não foi informado a previsão para baixa dos valores.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 12 de dezembro de 2023, a administração judicial realizou uma visita técnica na sede da recuperanda.

Na oportunidade, o representante da empresa informou que realizam atividades de comércio e transporte de cimento. Além disso, a recuperanda aluga parte do galpão para 2 (duas) empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. As atividades ficaram paradas nos meses de outubro a dezembro, em decorrência de forte estiagem (seca) do Rio Amazonas, o que prejudicou a chegada dos insumos para fabricação de cimento. Com isso, reduziu o fornecimento de cimento das indústrias para a recuperanda, diminuindo a comercialização do produto, o que ocasionou também o zeramento do estoque neste período. A LM informou que o estoque será otimizado após a subida do rio, que deve ser nos meses de janeiro e fevereiro de 2024, e consequentemente normalizará a venda e transporte do cimento. Sobre a gestão de inventário, a empresa informou que não é feita contabilização, pois a compra e venda são por meio de contêineres e as perdas são mínimas. No momento, a empresa não está produzindo cimento, apenas comercializando, além de realizar o transporte de cimento de Manaus/AM para Boa Vista/RR. A média é de 20 a 25 viagens no mês, com valor que gira em torno de R\$ 25.000,00. Destaca-se que o aumento do faturamento, advindo do comércio e transporte de cimento, está ligado à dependência do mercado da construção civil e a regularização da fabricação do cimento. Os bens ativos da recuperanda são ensacadeiras, empilhadeiras e caminhões, todos em condições de uso. Na ocasião da visita, o representante da empresa explicou que não há funcionários ativos em regime CLT. Os cargos dos colaboradores se dividem em porteiros, motoristas, empilhadores, ensacadores e administrativo. Ao todo, há 20 funcionários na empresa, estando em atividades apenas 3 no momento da visita, sendo 1 porteiro e 2 colaboradores no administrativo. Conforme explicado, o restante do pessoal estava de férias coletivas, devido à forte estiagem. Destaca-se que dos 20 funcionários, apenas o ensacador e o porteiro são terceirizados. Não há inadimplência de clientes, e a empresa recebe, em sua maioria, à vista. Os fornecedores também são pagos à vista. As dificuldades encontradas pela empresa são a estiagem, peças caras dos caminhões, aumento do preço do diesel e dos insumos.



Imagens capturadas pela administração judicial em visita técnica realizada no dia 12/12/2023.



# PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO											
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	PRAZO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº DE PARCELAS	PERIODICIDADE	Juros	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	40.137,67	-	12 meses	2 meses	A partir da publicação da sentença concessiva de RJ.	7º mês após concessão da RJ.	5	mês	-	-	Após homologação do PRJ sendo: 10% no terceiro mês; 20% no quarto mês; 30% no quinto mês; 20% no sexto mês e 20% sétimo mês.
Classe III - Quirografários	2.614.022,72	70%	180 meses	24 meses		até 180 meses após carência.	204	mês	5% a.a	Geração de Caixa	Após homologação do PRJ. Juros com atualização mensal pelo índice taxa referencial - TR, expedida pelo Banco Central do Brasil.
Classe IV - ME e EPP	63.822,95	50%	60 meses	24 meses		até 60 meses após carência.	204	mês	5% a.a	Geração de Caixa	Após homologação do PRJ. Juros com atualização mensal pelo índice taxa referencial - TR, expedida pelo Banco Central do Brasil.
<b>TOTAL</b>	<b>2.717.983,34</b>										



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro/2024.

**BALANCETE ANALÍTICO**

FOLHA: 000001

**0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.**

DATA: 04/04/2024

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 02/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
1 - ATIVO		2.105.554,85 D	150.000,49	156.159,57	2.099.395,77 D
1.1 - CIRCULANTE		92.118,66 D	150.000,49	156.159,57	85.959,58 D
1.1.1 - DISPONIVEL		32.571,09 D	150.000,49	156.159,57	26.412,01 D
1.1.1.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO		67,95 D	130.800,25	130.859,32	8,88 D
(0000000105) 0003 - BANCO SAFRA S.A.CTA.00581331-8 AG.0044		67,95 D	130.800,25	130.859,32	8,88 D
1.1.1.03 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		32.503,14 D	19.200,24	25.300,25	26.403,13 D
(0000000106) 0004 - BANCO SAFRA		6.700,01 D	19.200,24	25.300,25	600,00 D
(0000000121) 0006 - SAFRA RENDA FIXA		25.803,13 D	0,00	0,00	25.803,13 D
1.1.4 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.4.01 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
(0000000007) 0002 - COFINS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.6 - ESTOQUE		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.1.6.01 - MERCADORIAS DE TERCEIROS		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
(0000000015) 0001 - MERCADORIAS PARA REVENDA		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.013.436,19 D	0,00	0,00	2.013.436,19 D
1.2.1 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.1.01 - VALORES A RECEBER		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
(0000000097) 0002 - CONSORCIO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.3 - ADIANTAMENTOS A SÓCIOS		7.000,00 D	0,00	0,00	7.000,00 D
1.2.3.01 - ADIANTAMENTOS A SÓCIOS		7.000,00 D	0,00	0,00	7.000,00 D
(0000000018) 0001 - ADIANTAMENTOS A SÓCIOS		7.000,00 D	0,00	0,00	7.000,00 D
1.2.4 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
1.2.4.01 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
(0000000019) 0001 - VEICULOS		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
2 - PASSIVO		2.095.095,01 C	15.282,55	16.654,31	2.096.466,77 C
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE		4.258.593,82 C	15.282,55	16.654,31	4.259.965,58 C
2.1.1 - FORNECEDORES		3.676.605,97 C	15.282,55	16.654,31	3.677.977,73 C
2.1.1.01 - FORNECEDORES		491.311,66 C	0,00	0,00	491.311,66 C
(0000000110) 0004 - MADEFORMING IND.DE PLASTICOS LTDA.		87.545,00 C	0,00	0,00	87.545,00 C
(0000000111) 0005 - MELO DIST.DE PEÇAS LTDA.		163.998,32 C	0,00	0,00	163.998,32 C
(0000000112) 0006 - TRAIRI COM.DE DERIV.DE PETROLEO LTDA.		103.311,59 C	0,00	0,00	103.311,59 C
(0000000120) 0012 - GALO DA SERRA NAV.FLUVIAL E LOGISTICA L.		136.456,75 C	0,00	0,00	136.456,75 C
2.1.1.03 - IMPOSTOS A RECOLHER		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
(0000000109) 0009 - INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
2.1.1.04 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		3.145.156,64 C	15.282,55	16.654,31	3.146.528,40 C
(0000000039) 0001 - E.C.DE ITURRI		222.477,52 C	0,00	0,00	222.477,52 C
(0000000102) 0002 - FORT IND.E COM.DE ARGAMASSA LTDA.		2.082.988,39 C	2.152,60	0,00	2.080.835,79 C
(0000000122) 0003 - UNIÃO ALIMENTOS LTDA.		839.690,73 C	13.129,95	16.654,31	843.215,09 C
2.1.2 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.1.2.01 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
(0000000038) 0001 - BRADESCO GIRO		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.3 - PATRIMONIO LIQUIDO		2.163.498,81 D	0,00	0,00	2.163.498,81 D
2.3.1 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.1.01 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
(0000000043) 0001 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.3 - LUCROS ACUMULADOS		2.313.498,81 D	0,00	0,00	2.313.498,81 D
2.3.3.01 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
(0000000045) 0001 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
2.3.3.02 - PREJUIZOS ACUMULADOS		3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D

**BALANCETE ANALÍTICO**

FOLHA: 000002

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

DATA: 04/04/2024

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 02/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
(0000000046)	0001 - PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D
3 - RECEITAS		107.471,17 C	0,00	99.762,24	207.233,41 C
3.1 - RECEITA OPERACIONAL		107.471,17 C	0,00	99.762,24	207.233,41 C
3.1.1 - RECEITA		88.382,00 C	0,00	88.062,00	176.444,00 C
3.1.1.01 - RECEITA DE VENDAS		88.382,00 C	0,00	88.062,00	176.444,00 C
(0000000049)	0002 - VENDA DE SERVIÇOS	88.382,00 C	0,00	88.062,00	176.444,00 C
3.1.3 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		19.089,17 C	0,00	11.700,24	30.789,41 C
3.1.3.01 - RECEITAS OPERACIONAIS		19.089,17 C	0,00	11.700,24	30.789,41 C
(0000000058)	0003 - RECEITAS DIVERSAS	19.088,70 C	0,00	11.700,00	30.788,70 C
(0000000059)	0004 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	0,47 C	0,00	0,24	0,71 C
4 - CUSTOS		3.316,65 D	6.688,50	0,00	10.005,15 D
4.1 - CUSTOS		3.316,65 D	6.688,50	0,00	10.005,15 D
4.1.3 - OUTRAS DESPESAS		3.316,65 D	6.688,50	0,00	10.005,15 D
4.1.3.01 - OUTRAS DESPESAS		3.316,65 D	6.688,50	0,00	10.005,15 D
(0000000074)	0001 - AUXILIO ALIMENTAÇÃO	700,00 D	700,00	0,00	1.400,00 D
(0000000076)	0003 - ASSISTENCIA MEDICA E SOCIAL	0,00	2.083,37	0,00	2.083,37 D
(0000000078)	0005 - ENERGIA ELETRICA	2.154,36 D	3.378,00	0,00	5.532,36 D
(0000000079)	0006 - AGUA	462,29 D	527,13	0,00	989,42 D
5 - DESPESAS OPERACIONAIS		93.694,68 D	100.604,58	0,00	194.299,26 D
5.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		93.694,68 D	100.604,58	0,00	194.299,26 D
5.1.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		93.694,68 D	100.604,58	0,00	194.299,26 D
5.1.1.01 - OUTRAS DESPESAS		92.797,35 D	99.742,81	0,00	192.540,16 D
(0000000080)	0001 - ALUGUÉIS	12.000,00 D	12.000,00	0,00	24.000,00 D
(0000000081)	0002 - TELEFONE/INTERNET	1.566,74 D	1.645,32	0,00	3.212,06 D
(0000000083)	0004 - MANUTENÇÃO/CONSERVAÇÃO/LIMPEZA	6.800,48 D	20.658,93	0,00	27.459,41 D
(0000000085)	0006 - COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	10.216,80 D	16.065,52	0,00	26.282,32 D
(0000000101)	0010 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	37.209,96 D	19.318,75	0,00	56.528,71 D
(0000000118)	0011 - DESPESAS COM VEICULOS	25.003,37 D	30.054,29	0,00	55.057,66 D
5.1.1.02 - IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		235,26 D	266,15	0,00	501,41 D
(0000000090)	0002 - TAXAS,EMOLUMENTOS E CONTRIBUIÇÕES	235,26 D	266,15	0,00	501,41 D
5.1.1.03 - DESPESAS FINANCEIRAS		662,07 D	595,62	0,00	1.257,69 D
(0000000092)	0002 - DESPESAS BANCARIAS	662,07 D	595,62	0,00	1.257,69 D
Total do ATIVO		2.099.395,77 D	Total do PASSIVO		2.096.466,77 C
Total de DESPESAS OPERACIONAIS		194.299,26 D	Total de RECEITAS		207.233,41 C
Total de CUSTOS		10.005,15 D			
Somatórias		2.303.700,18 D			2.303.700,18 C
Não há diferença entre os Lançamentos:		0,00	Diferença entre o ATIVO e o PASSIVO:		2.929,00 D
Total de Prejuízos do Período		7.530,84 D	Total de Lucros Acumulados		2.929,00 C

Reconhecemos a exatidão do presente balancete encerrado em 29 de Fevereiro de 2024 conforme documentação apresentada.

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.  
 MARIA EUGÊNIA ITURRI CHAVEZ  
 FUNÇÃO: SOCIO ADMINISTRADOR  
 RG: 2845811-7 SSP/AM  
 CPF: 317.413.982-15

JOSUÉ DA SILVA MONTEIRO  
 FUNÇÃO: CONTADOR  
 CPF: 068.409.302-20  
 TC/CRC: AM-003458/O-3

---

---

# BALANCETE ANALÍTICO

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

CNPJ: 34.512.459/0001-96

FOLHA: 000003

DATA: 04/04/2024

MÊS/ANO: 02/2024

---

---

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

LUIZ ALBERTO DA SILVA

FUNÇÃO: SOCIO

RG: 0485647-3 SSP/AM

CPF: 134.296.472-15